

III. БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

A. БЕЛЕЖКИ КЪМ ИНДИВИДУАЛНИЯ СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

1. Нетекущи (дълготрайни) материални и нематериални активи

	Земи	Сгради	Машини и оборудване	Трансп. средства	Съоръжен ия и други	ОБЩО
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Отчетна стойност						
Към 01.01.	48	64	42	47	2	203
Рекласифицирани активи						
Придобити						
Отписани			(42)	(47)		(89)
Към 31.12.	48	64	0	0	2	114
Амортизация						
Към 01.01.	0	1	8	7	1	17
Рекласифицирани активи						
Аморт/я за годината	0	3	4	4		11
Отписана аморт/я	(0)		(12)	(11)		(23)
Към 31.12.	0	4	0	0	1	5
Балансова стойност						
Към 01.01.	48	63	34	40	1	186
Към 31.12.	48	60	0	0	1	109

През годината не е извършвана промяна в избрания метод на амортизация спрямо предходната. Счетоводно начислените разходи за амортизации за годината са в размер на 11 хил.лв., а данъчният им размер е 11 хил.лв.

През 2016 г. са отписани (поради продажба, бракуване) дълготрайни материали и нематериални активи с отчетна стойност 88 хил.лв. и счетоводна балансова стойност 67 хил.лв.

Към 31.12.2016 г. няма консервирани дълготрайни активи.

2. Дългосрочни финансови активи

Притежаваните от Дружеството инвестиции в дъщерни дружества Пътно поодържане Бяла ЕООД гр. Бяла и Пътно поодържане Русе ЕООД гр. Русе са обезценени в пълен размер към 31.12.2015 г. Дъщерните дружества на компанията майка са декапитализирани, нямат перспектива за развитие.

През 2016 г. няма начислен дивидент от дъщерни дружества в полза на Дружеството.

3. Активи (пасиви) по отсрочени данъци

Временна разлика от	31.12.2015		Движение през годината				31.12.2016	
			Увеличение		Намаление			
	Дан. основа BGN'000	Дан. ефект BGN'000	Дан. основа BGN'000	Дан. ефект BGN'000	Дан. основа BGN'000	Дан. ефект BGN'000	Дан. основа BGN'000	Дан. ефект BGN'000
АКТИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ								
Компенсиреми отпуски	10	1	0	0	10	1	0	0
Общо активи:	10	1	0	0	10	1	0	0
ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ								
Общо пасиви:	0	0	0	0	0	0	0	0
Отсрочени данъци (нето)	10	1	0	0	10	1	0	0

4. Материални запаси

Вид	31.12.2016	31.12.2015
	BGN'000	BGN'000
Основни материали	0	40
Горивни и смазочни материали	0	8
Други материали	4	5
Общо:	4	53

След направено тестване за обезценка на материални запаси до нетна реализируема стойност към датата на съставяне на Финансовия отчет, не са установени обстоятелства за наличие на такава – Дружеството счита, че разликата между балансовата стойност на материалните запаси и тяхната пазарна цена не е съществена.

При инвентаризацията на краткотрайните материални активи не са установени липси/излишъци.

5. Търговски и други вземания

Вид	31.12.2016	31.12.2015
	BGN'000	BGN'000
Вземания от свързани предприятия	164	105
Вземания по продажби	219	229
Други вземания	0	8
Общо:	383	342

През 2016 г. няма начислени обезценки на вземания.
Към 31.12.2016 г. няма вземания от държавни помощи.
Вземанията от свързани лица са оповестени в т. 21.

6. Парични средства

Вид	31.12.2016	31.12.2015
	BGN'000	BGN'000
Пар.средства в брой	9	2
Пар.средства в разплащателни сметки,	3	9
Общо:	12	11

7. Собствен капитал

Към 31.12.2016 г. Акционерният капитал е представен по неговата номинална стойност в размер на 572 000 лв. (5 720 бр. акции по 100,00 лв. номинал), и съответства на актуалната му съдебна регистрация, разпределен в съотношение, както следва:

Акционери	Брой акции	Капитал (лв.)	%
Пътинженеринг АД, гр. Русе	3 718	371 800	65.00
Интис ООД, гр. Русе	2 002	200 200	35.00
Общо:	5 720	572 000	100.00

Към 31.12.2016 г. е внесен целият капитал.

През годината не е разпределен дивидент на акционерите на Пътно поддържане АД.

8. Провизии

През 2016 г. дружеството няма начислени провизии.

9. Търговски и други задължения

Вид	2016 BGN'000	2015 BGN'000
Към предприятия от група	475	402
Към персонала	1	44
Към доставчици	7	140
Към осигурителни предприятия	1	16
Данъчни задължения, в т.ч.:	9	43
* Задължения по ЗДДФЛ	0	6
* Задължения по ЗДДС	3	11
* Задължения по ЗКПО	6	26
Други задължения	0	1
Общо:	493	646

Към 31.12.2016 г. Дружеството няма задължения към кредитни институции.

През годината не са сключвани лизингови договори. Към 31.12.2016 г. Дружеството няма задължения за главници към лизингодатели.

Задълженията към свързани лица са оповестени в т. 21.

10. Финансирания

През текущата година няма признати приходи от финансирания.

Б. БЕЛЕЖКИ КЪМ ИНДИВИДУАЛНИЯ ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

11. Приходи от продажби

Вид	2016 BGN'000	2015 BGN'000
Услуги, в т.ч.:	733	497
* текущо и зимно РПМ	716	360
* наеми	10	3
* СМР	7	134
Общо:	733	497

12. Други приходи

Вид	2016 BGN'000	2015 BGN'000
Продажба на дълготрайни активи	61	210
Продажба на краткотрайни активи (незавършено пр-во за растениевъдство) с инцидентен х-р	15	0
Приходи от застрахователи обезщетения	3	0
Продажба на скраб	3	0
Приходи от отписани задължения по давност	0	291
Други приходи	0	1
Общо:	82	502

13. Разходи за суровини и материали

Вид	2016 BGN'000	2015 BGN'000
Горивни и смазочни материали	68	48
Суровини и материали	51	54
Резервни части и др.под. м-ли поддръжка	11	21
Ел.енергия и вода	3	2
Други материали	3	8
Общо:	136	113

14. Разходи за външни услуги

Вид	2016 BGN'000	2015 BGN'000
Подизпълнители и услуги с механизация	220	99
Ремонти	6	8
Други разходи за външни услуги	6	5
Съобщителни и куриерски услуги	5	4
Застраховки	5	3
Граждански договори	4	9
Данъци и такси	2	16
Консултански и правни услуги	2	4
Наеми	1	4
Общо:	251	152